Louis Braillelaan 100, Zoetermeer
Postbus 756, 2700 AT Zoetermeer
t (070) 357 75 00 | www.dunea.nl

dunea
DUIN & WATER

Retouradres: Postbus 756, 2700 AT Zoetermeer

Minister van I&M

Mevrouw drs M.H. Schultz van Haegen-Maas
Geesteranus
Postbus 20901
2500 EX Den Haag

Inspectie Leefomgeving en Transport	
dossnr:	83036
registnr:	
3 OKT 2013	
Behandelaar:	
1e	
2e	
Deponeren d.d.	

Datum	30 september 2013
Onderwerp	Bedrijfsverslag 2012
Ons kenmerk	B108130 / 201373 / Bedrijfsverslag 2012
Behandelaar	
Bijlage(n)	Controleverklaring bedrijfsverslag

Geachte mevrouw Schultz van Haegen-Maas Geesteranus,

Op grond van de Drinkwaterwet dient Dunea als drinkwaterbedrijf verslag uit te brengen omtrent de kosten en het bedrijfsresultaat van het voorafgaande jaar en dit te doen voorzien van controleverklaring.

Bijgaand ontvang u het bedrijfsverslag, alsmede de controle verklaring met gewaarmerkt bedrijfsverslag jaar 2012.

Daarnaast heeft u inspectie 19 september j.l. om extra informatie verzocht om die ook aan te leveren voor 1 oktober as., te weten:

1. het verslag dat inzicht verschaft in de kosten en het gerealiseerde bedrijfsresultaat over 2012 (artikel 12, tweede lid van de Drinkwaterwet),
2. het aandeel eigenvermogen (artikel 10, tweede lid van de Drinkwaterwet & artikel 7 van het Drinkwaterbesluit)
3. de bezoldiging van werknemers en bestuurders in het drinkwaterbedrijf (artikel 19, eerste lid van de Drinkwaterregeling)

De gewenste informatie met betrekking tot vraag twee en drie staat in ons jaarbericht. Aangezien het jaarbericht vanwege het beperken van kosten ten gunste van onze klanten een digitale versie betreft, verwijs ik u naar onze website www. dunea.nl, tabblad Duna, onderdeel Publicaties.

Hoogachtend,

mr. drs. T.C. Edel RA RC
Manager sector Financiën & Management Advies

dunea
DUIN & WATER

Postbus 756
2700 AT Zoetermeer

TNT Post
Port betaald
Port Payé
Pays-Bas

GESCAND

01 OKT. 2013

Minister van IenM
mr. drs M.H. Schultz van Haegen-Maas
Geestbrugweg
Postbus 20901
2500 EX Den Haag

G0555 2500EX901

E050Z

BEDRIJFSVERSLAG JAAR 2012

Drinkwaterbedrijf: Dunea
Contactpersoon:
Telefoonnummer:

Scope: publieke activiteiten drinkwater
Definities en uitgangspunten: Protocol Prestatievergelijking Drinkwaterbedrijven 2012
Goedkeuring: via accountant
Frequentie: jaarlijks
Timing: voor 1 oktober van jaar 2013
Hoe aanleveren: per bedrijf aan te leveren aan Minister voor Infrastructuur & Milieu
Looptijd aan te leveren informatie: 1 januari tot en met 31 december van jaar 2012
Wet: Drinkwaterwet; artikel 12; lid 2

	1.) Opbrengsten en kosten drinkwateractiviteiten (mln €)		2012
1a	Opbrengsten drinkwateractiviteiten	€	124,54
1b	Operationele kosten	€	68,99
1c	Afschrijvingen	€	35,25
1d	Belastingen	€	9,51
1e	Bedrijfsresultaat	€	10,79
1f	*overige financiële lasten en baten*	€	0,01
1g	Gerealiseerde vermogenskosten	€	10,78
1h	*kosten vreemd vermogen*	€	11,54
1i	Netto winst (resultaat 2012 -/- resultaat ndw engros 2012)	€	(0,75)

	2.) WACC-informatie (mln €)		2012
2a	Balanstotaal per 1 januari (cf DWRegeling art. 6 lid 2)	€	510,90
2b	Balanstotaal per 31 december (cf DWRegeling art. 6 lid 2)	€	511,51
2c	Gemiddeld balanstotaal (cf DWRegeling art. 6 lid 2)	€	511,20
2d	Toegestane vermogenskostenvoet		6,00%
2e	Vermogenskosten o.b.v. de door de Minister vastgestelde vermogenskostenvoet	€	30,67
2f	Buitenlandse activiteiten 1% regeling (cf DWBesluit art. 8 lid 2 en 3)	€	0,42
2g	Correctie bedrijfsresultaat t-2		
2h	Toegestane vermogenskosten	€	30,26

3	Verschil tussen toegestane en gerealiseerde vermogenskosten (2h minus 1g)	€	19,47

Toelichting:
In aanvulling op de bepalingen in de invul- en auditinstructie Bedrijfsverslag Drinkwaterbedrijven wordt voor de toegepaste grondslagen van waardering en resultaatbepaling verwezen naar het jaarbericht van Dunea NV pagina 28 t/m 32. Daarnaast wordt die activa die zowel gebruikt wordt voor de maatschappelijke drinkwatervoorziening en wordt gebruikt voor engrosleveringen volledig toegerekend aan de maatschappelijke drinkwatervoorziening.

Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 27 SEP 2013

Deloitte

Deloitte Accountants B.V.
Bijster 5
4817 HX Breda
Postbus 1195
4801 BD Breda
Nederland

Tel: 088 288 2888
Fax: 088 288 9793
www.deloitte.nl

Dunea N.V.
T.a.v. de heer
Postbus 756
2700 AT ZOETERMEER

Datum	Behandeld door	Ons kenmerk
27 september 2013		2013525/jo
Onderwerp		Uw kenmerk
Controleverklaring bedrijfsverslag		

Geachte heer

Hierbij doen wij u toekomen onze controleverklaring inzake "Bedrijfsverslag" met betrekking tot het boekjaar 2012 van Dunea N.V. te Zoetermeer.

Deze verklaring wordt afgegeven ten behoeve van Dunea N.V.

Hoogachtend,

Deloitte Accountants B.V.

drs. W. Veldhuis RA

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.
Bijster 5
4817 HX Breda
Postbus 1195
4801 BD Breda
Nederland

Tel: 088 288 2888
Fax: 088 288 9793
www.deloitte.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de directie van Dunea N.V. te Zoetermeer

Wij hebben het bijgevoegde, door ons, voor identificatiedoeleinden gestempelde "Bedrijfsverslag", bestaande uit 2 tabellen en bijbehorende toelichting (hierna: Bedrijfsverslag) met betrekking tot het boekjaar 2012 van Dunea N.V. te Zoetermeer gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van de directie

De directie van de vennootschap is verantwoordelijk voor het opstellen van het Bedrijfsverslag, in overeenstemming met het Protocol Prestatievergelijking Drinkwaterbedrijven 2012 en de invul- en auditinstructie Bedrijfsverslag Drinkwaterbedrijven (september 2012 v8). De directie is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opstellen van het overzicht mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over dit Bedrijfsverslag. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en de invul- en auditinstructie Bedrijfsverslag Drinkwaterbedrijven (september 2012 v8). Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat het Bedrijfsverslag geen afwijking van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in het Bedrijfsverslag. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat het overzicht een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van het overzicht door de vennootschap, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de directie van de vennootschap gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van het overzicht.

Deloitte

Wij hebben bij onze controle de aanwijzingen in acht genomen die zijn gegeven in de invul- en auditinstructie Bedrijfsverslag Drinkwaterbedrijven en het Protocol Prestatievergelijking Drinkwaterbedrijven 2012, zoals benoemd in hoofdstuk 5 van de Drinkwaterwet.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel is het Bedrijfsverslag met betrekking tot het boekjaar 2012 van Dunea N.V. te Zoetermeer, in alle van materieel belang zijnde aspecten, opgemaakt in overeenstemming met de grondslagen zoals vastgelegd in het Protocol Prestatievergelijking Drinkwaterbedrijven 2012 en de invul- en auditinstructie Bedrijfsverslag Drinkwaterbedrijven.

Basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

Dit Bedrijfsverslag met betrekking tot het boekjaar 2012 van Dunea N.V. te Zoetermeer en onze controleverklaring daarbij zijn uitsluitend geschikt voor gebruik door de Minister voor Infrastructuur & Milieu voor het toezicht in het kader van de Drinkwaterwet en kunnen derhalve niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

De controleverklaring (of delen daarvan) mag daarom, zonder onze uitdrukkelijke schriftelijke toestemming vooraf, niet in welke vorm dan ook aan derden ter beschikking worden gesteld. Wij aanvaarden derhalve geen aansprakelijkheid jegens derde partijen die inzage krijgen in deze verklaring of deze verklaring in handen krijgen. Dit doet geen afbreuk aan ons oordeel.

Breda, 27 september 2013

Deloitte Accountants B.V.

drs. W. Veldhuis RA